

Plan finansowy

Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu
na 2023 rok

Sporządzony: 10.01.2023 r.

Spis treści:

I.	Wprowadzenie	3
II.	Szczegółowy opis przyjętych założeń do planu finansowego na 2023 r.	4
1.	Działalność operacyjna.....	4
1.1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4
1.1.1.	Założenia do planu przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi na 2023 r.	5
1.2.	Koszty działalności operacyjnej	6
1.2.1.	Założenia do planu kosztów działalności operacyjnej na 2023 r.....	8
1.3.	Wynik ze sprzedaży.....	9
2.	Pozostała działalność operacyjna	9
2.1.	Pozostałe przychody operacyjne.....	9
2.2.	Pozostałe koszty operacyjne	9
2.3.	Wynik z pozostałej działalności operacyjnej.....	10
3.	Działalność finansowa.....	10
3.1.	Przychody finansowe.....	10
3.2.	Koszty finansowe	10
3.3.	Wynik działalności finansowej.....	10
4.	Wynik finansowy brutto	10
5.	Porównanie szacowanych wyników finansowych brutto wg. sprawozdawczości.....	10
6.	Należności, zapasy, i środki pieniężne	11
7.	Zobowiązania	11
8.	Dane bilansowe	12
8.1.	Aktywa trwałe	12
8.2.	Kapitał własny	12
9.	Zakupy środków trwałych	12
10.	Zatrudnienie.....	13

Załączniki – Załącznik 1

- Przychody, koszty, wynik finansowy
- I. Należności, zapasy i środki pieniężne
- II. Zobowiązania
- III. Inne środki
- IV. Bilans
- Plan inwestycyjny na 2023 rok

I. Wprowadzenie

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność gospodarczą i finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa, w szczególności:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 633, z późn. zm.)
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 2561, z późn. zm.);
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.),

oraz Statucie Szpitala w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIX/292/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie nadania Statutu Szpitalowi Wielospecjalistycznemu im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, ze zmianami: Uchwałą Nr XXXIX/395/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 lutego 2014 r., Uchwałą Nr XLVI/475/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 31 października 2014 r., Uchwałą Nr IX/74/2015 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 sierpnia 2015 r., Uchwałą Nr XXXIV/285/2017 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2017 r., Uchwałą Nr XXXIX/343/2018 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 15 czerwca 2018 r., Uchwałą Nr XXI/213/2020 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 26 sierpnia 2020 r.) oraz Uchwałą Nr XXXIX/353/2022 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 stycznia 2022 r.

Szpital w Inowrocławiu jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Inowrocławski.

Obszar działania Szpitala w Inowrocławiu obejmuje powiat inowrocławski. Szpital w Inowrocławiu może świadczyć usługi na rzecz obywateli Rzeczypospolitej Polskiej zamieszkających poza obszarem powiatu inowrocławskiego, jak również na rzecz cudzoziemców, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów.

Celem Szpitala w Inowrocławiu jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania;
- promocja zdrowia;
- realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi działalność za pomocą następujących zakładów leczniczych:

- Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- Przychodnia Przyszpitalna, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, pod adresem: Toruńska 32, 88-100 Inowrocław,
- Zakład Rehabilitacji Leczniczej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również działalność inną niż leczniczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usług pralniczych;
- usług sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego;
- usług transportowych;
- usług naprawy i serwisu sprzętu medycznego;
- usług w zakresie gospodarowania odpadami;
- usług parkingowych;
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych;
- działalności wydawniczej,
- usług kserograficznych, bindowania i laminowania dokumentów,
- usług medycznego zabezpieczenia imprez.

Szpital w Inowrocławiu pokrywa koszty działalności i reguluje zobowiązania w ramach posiadanych środków z uzyskiwanych przychodów. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora i opiniowany przez Radę Społeczną.

Plan finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2023 rok (dalej: Plan finansowy na 2023 r.) został sporządzony 10 stycznia 2023 r.

Na podstawie art. 31 Ustawy o finansach publicznych Szpital w planie finansowym wyodrębnia:

- przychody z prowadzonej działalności;
- dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- koszty, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,
 - zakup towarów i usług;
 - środki na wydatki majątkowe;
 - środki przyznane innym podmiotom (nie dotyczy Szpitala);
 - stan należności i zobowiązań na początek* i koniec roku**,
 - stan środków pieniężnych na początek* i koniec roku**,
- przez co wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

* początek roku jest równoznaczny ze stanem na dzień 31 grudnia roku poprzedniego

** koniec roku jest równy ze stanem na 31 grudnia roku, którego dotyczy plan.

Plan finansowy na 2023 r. uwzględnia również dane finansowe zawarte w:

- Raporcie z sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu za 2021 rok (sporządzonym 10.05.2022 r.),
- Programie naprawczym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu (sporządzonym 13 września 2022 r.).

Obowiązek sporządzenia ww. dokumentów wynika z art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, który zobowiązuje kierownika samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do corocznego sporządzania i udostępniania w Biuletynie Informacji Publicznej raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w terminie 2 miesięcy od dnia upływu terminu do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego i z art. 59. ust. 4 ww. ustawy, który mówi, że jeżeli w sprawozdaniu finansowym wystąpiła strata netto kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządza program naprawczy na okres nie dłuższy niż 3 lata.

Plan finansowy na 2023 r. składa się z:

- 1) Plan finansowy na 2023 r. (część opisowa)
- 2) Załącznik 1 – Plan finansowy (część tabelaryczna):
 - Przychody, koszty, wynik finansowy
 - I. Należności, zapasy i inne środki
 - II. Zobowiązania
 - III. Inne środki
 - IV. Bilans
 - Plan inwestycyjny na 2023 r.

II. Szczegółowy opis przyjętych założeń do planu finansowego na 2023 r.

1. Działalność operacyjna

1.1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na 2023 r. oszacowano na poziomie: 242 135 280,00 zł

Zaplanowane źródła przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w 2023 r.:

- a) Narodowy Fundusz Zdrowia (dalej: NFZ): 229 358 520,00 zł
- za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych: 228 958 380,00 zł
 - z realizacji postanowień dotyczących podwyżek ustawowych, dotyczących wzrostu wynagrodzeń pracowników wykonujących zawód medyczny oraz pracowników działalności podstawowej, innych niż pracownicy wykonujących zawód medyczny: 400 140,00 zł

Poniższa tabela zestawia planowane przychody ogółem z NFZ w poszczególnych zakresach działalności Szpitala z podziałem na rodzaj finansowania wynikający z systemu zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej.

Lp.	Rodzaj świadczeń zdrowotnych	Wartość rocznego przychodu za 2022 r. (prognoza)	Wartość rocznego przychodu wg planu finansowego 10.01.2023 r.	różnica do prognozy wykonania za 2022 r.
I.	Ryczałt	84 265 230	101 615 380	17 350 150
1.	Leczenie szpitalne	84 265 230	101 615 380	17 350 150
II.	Poza ryczałtem	74 185 780	93 981 200	19 795 420
1.	Leczenie szpitalne (w tym chemioterapia - hospitalizacja)	33 170 140	40 544 660	7 374 520
2.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (w tym chemioterapia w warunkach ambulatoryjnych)	17 766 180	22 817 020	5 050 840
3.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	2 720 880	6 203 960	3 483 080
4.	Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	3 536 530	4 016 520	479 990

Lp.	Rodzaj świadczeń zdrowotnych	Wartość rocznego przychodu za 2022 r. (prognoza)	Wartość rocznego przychodu wg planu finansowego 10.01.2023 r.	różnica do prognozy wykonania za 2022 r.
5.	Programy terapeutyczne (lekowe)	1 473 590	1 999 080	525 490
6.	Świadczenia w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym (SOR)	15 518 460	18 399 960	2 881 500
III.	Poza systemem zabezpieczeń	30 035 920	33 161 800	3 125 880
1.	Stacja Dializ	6 019 080	7 033 380	1 014 300
2.	Opieka paliatywna i hospicyjna	4 251 010	5 355 660	1 104 650
3.	Rehabilitacja lecznicza	3 149 320	4 001 580	852 260
4.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	2 383 040	0	-2 383 040
5.	Transport w POZ	655 100	677 460	22 360
6.	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	754 090	888 480	134 390
7.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	687 230	153 420	-533 810
8.	Programy onkologiczne	67 540	83 160	15 620
9.	Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	0	0	0
10.	Programy terapeutyczne (lekowe)	55 520	24 180	-31 340
11.	Ratownictwo medyczne	12 013 990	13 155 480	1 141 490
12.	Poradnie Podstawowej Opieki Zdrowotnej	0	1 789 000	1 789 000
IV.	CHZ, CHZD, CHZR - Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (realizacja świadczeń)	1 970 290	0	-1 970 290
V.	CHZC, CHZS, CHZG - Szczepienia przeciwko SARS-COV 2 i grypie	442 180	200 000	-242 180
VII	CHZP - 3% zafakturowanych świadczeń	1 123 200	0	-1 123 200
Razem świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach		192 022 600	228 958 380	36 935 780
IX.	Przychody z tytułu wynagrodzeń	15 039 230	400 140	-14 639 090
1.	Realizacja postanowień dotyczących podwyżek ustawowych	11 869 850	400 140	-11 469 710
2.	Dodatkowe świadczenia pieniężne dla osób skierowanych do pracy przy zwalczaniu pandemii COVID-19	3 169 380	0	-3 169 380
VIII.	Korekty z lat ubiegłych	-122 910	0	122 910
Razem NFZ		206 938 920	229 358 520	22 419 600

- b) Ministerstwo Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury): 4 166 070,00 zł
- c) Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu z tytułu refundacji kosztów staży medycznych podyplomowych lekarzy: 941 400,00 zł
- d) pozostała działalność lecznicza - usługi medyczne diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii, medycyny pracy: 4 218 400,00 zł
- e) pozostała działalność inna niż lecznicza (między innymi usług pralniczych, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, wynajmu wolnych pomieszczeń, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok, usług parkingowych): 4 450 890,00 zł
- f) zmiany stanu produktów (dotyczy rezerwy na świadczenia pracownicze): -1 000 000,00 zł

Planowane przychody na 2023 r. wg wyszczególnienia jak wyżej pokazuje Załącznik 1- Przychody, koszty oraz wynik finansowy, w którym uwzględniono również przychody za 11 m-cy i prognozowane wykonanie na koniec 2022 r.

1.1.1. Założenia do planu przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi na 2023 r.

- 1) Przychody za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych zostały oszacowane na podstawie przedłożonych przez Kujawsko – Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy aneksów do umów na świadczenie usług zdrowotnych w 2023 roku oraz na bazie zrealizowanych świadczeń za 11 m-cy 2022 roku, jak również na podstawie prognoz w zakresie ich wykonania w 2023 roku oraz możliwych przeszacowań wycen świadczeń medycznych przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Od 2023 roku w ramach zwartych aneksów z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług zdrowotnych, świadczenia z zakresu: Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne (badania rezo-

nansu magnetycznego) oraz część świadczeń z zakresu Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (świadczenia z zakresu onkologii, świadczenia w zakresie hematologii) zostały przesunięte do Systemu Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej - Poza Ryczałtem. Do końca 2022 roku ww. zakresy realizowane były na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenia zdrowotne poza Systemem Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej.

Mimo zawartej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie STM – Leczenie Stomatologiczne (świadczenia chirurgii stomatologicznej i periodontologii), Szpital nie realizował w 2022 roku świadczeń w ww. zakresie w wyniku braku możliwości pozyskania lekarza specjalisty w tej dziedzinie.

- 2) Przychody z tytułu podwyższenia wynagrodzeń zasadniczych pracowników wykonujących zawód medyczny oraz pracowników działalności podstawowej, innych niż pracownicy wykonujących zawód medyczny, na podstawie Ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw oraz na podstawie stanowiska Trójstronnego Zespołu ds. Ochrony Zdrowia podpisanego 5 listopada 2021 roku z Ministrem Zdrowia dotyczącego m. in. zmian tabeli płac. Ww. podwyżki oraz ich prognozowana wysokość od lipca 2023 roku w części finansowane są ze środków z Narodowego Funduszu Zdrowia.
- 3) Przychody w zakresie szczepień przeciwko SARS-COV 2 - założono realizację świadczeń od stycznia do grudnia 2023 roku.
- 4) Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej na 2023 rok zostały skalkulowane na podstawie wykonania ww. przychodów w okresie od stycznia do listopada 2022 rok przy uwzględnieniu planowanych zmian np. w zatrudnieniu rezydentów i stażystów, zmian w przepisach prawa, zmian cen usług medycznych i niemedyceńskich świadczonych przez Szpital.
- 5) Założono w planie finansowym na 2023 rok realizację przychodów z zakresu działań naprawczych zawartych w Programie naprawczym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu (sporządzonym 13 września 2022 r.), w tym w tytule: opłat za korzystanie z parkingów dla pacjentów i pracowników Szpitala, realizacji programu lekowego - leczenie pacjentów z chorobami siatkówki, działalności utworzonych poradni lekarskich z zakresu Podstawowej Opieki Zdrowotnej.

1.2. Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej na 2023 r. oszacowano na poziomie: 280 582 390,00 zł

Koszty działalności operacyjnej podzielić można na stałe i zmienne. Koszty stałe to przede wszystkim koszty pracy, amortyzacji, koszty mediów. Natomiast koszty zmienne to przede wszystkim koszty leków, krwi, sprzętu medycznego jednorazowego, implantów, odczynników, paliwa, usług wyżywienia pacjentów, badań diagnostycznych. Szacowane koszty według ww. podziału wynoszą:

- koszty stałe	82,7%	kosztów działalności operacyjnej	231 931 860,00 zł
- koszty zmienne	17,3%	kosztów działalności operacyjnej	48 650 530,00 zł

Koszty działalności operacyjnej zaplanowane na 2023 r. zostały pokazane w Załączniku 1- Przychody, koszty oraz wynik finansowy w porównaniu do prognozy wykonania za 2022 r. wg analityki kosztów zaprezentowanej w tabeli poniżej.

Analityka prognozowanych kosztów działalności operacyjnej na 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy na 2023 rok	Odchylenie plan do prognozy wykonania 2022 r.	Opis założeń
			10.01.2023 r.		
1.	Amortyzacja	9 599 240	9 102 970	-496 270	na podstawie amortyzacji środków trwałych w 2022 r., (na wysokość odpisów amortyzacyjnych mają wpływ zakupione w poprzednich latach i zaplanowane na 2023 r. zakupy środków trwałych finansowanych między innymi ze środków funduszy Unii Europejskiej, dotacji Ministerstwa Zdrowia, organu założycielskiego, gmin oraz środków własnych).
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego:	45 290 030	52 270 840	6 980 810	
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiotopne)	11 243 170	13 015 760	1 772 590	wg planowanego wykonania procedur medycznych, z uwzględnieniem wzrostu cen wynikającego z rozstrzygniętych przetargów w ciągu 2022 roku i oszacowanego wzrostu w 2023 roku.
2.2.	materiały opatrunkowe	806 140	927 280	121 140	
2.3.	energia cieplna	345 000	640 590	295 590	
2.4.	energia elektryczna	4 950 000	3 823 680	-1 126 320	na podstawie zużycia mediów za 11 m-cy 2022 r., z uwzględnieniem wzrostu cen w 2023 r. i planowanego ilościowego zapotrzebowania na 2023 r.
2.5.	gaz	1 455 000	2 898 720	1 443 720	
2.6.	woda i ścieki	870 000	1 011 640	141 640	
2.7.	zagospodarowanie odpadów	866 620	1 511 900	645 280	

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy na 2023 rok	Odchylenie plan do prognozy wykonania 2022 r	Opis założeń
			10.01.2023 r.		
2.8.	inne	24 754 100	28 441 270	3 687 170	na podstawie kosztów za 11 m-cy 2022 r. i wg planowanego wykonania procedur medycznych, z uwzględnieniem wzrostu cen wynikającego z rozstrzygniętych przetargów w ciągu 2022 roku i oszacowanego wzrostu w 2023 roku.
3.	Usługi obce, z tego:	80 585 280	87 347 080	6 761 800	
3.1.	transportowe	39 840	44 400	4 560	na podstawie kosztów za 11 miesięcy 2022 r. i planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
3.2.	remontowo-konserwacyjne	280 000	344 640	64 640	
3.3.	wyżywienie chorych	2 844 540	3 476 000	631 460	wg umowy outsourcingowej, z uwzględnieniem wzrostu wynikającego ze zmiany najniższego wynagrodzenia oraz zawarciem nowej umowy od listopada 2023 r.
3.4.	pocztowo-komunikacyjne	251 170	308 520	57 350	na podstawie kosztów za 11 miesięcy 2022 r. i planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
3.5.	medyczne obce, w tym:	63 047 010	66 339 440	3 292 430	wg zawartych umów (koszty zależne od stawek rozliczeniowych i ilości udzielonych świadczeń zdrowotnych), konkursów ofert o udzielenie zamówienia na świadczenia zdrowotne przez lekarzy, pielęgniarki i pozostały personel medyczny.
3.5.1.	kontrakty i konsultacje lekarskie	52 474 810	55 090 880	2 616 070	
3.5.2.	kontrakty pielęgniarstwa	4 625 420	4 968 840	343 420	
3.5.3.	pozostałe kontrakty	5 946 780	6 279 720	332 940	
3.5.4.	pozostałe	0	0	0	
3.6.	czynsz oraz usługi związane z najmem	0	0	0	
3.7.	koszty utrzymania czystości	6 758 960	8 313 360	1 554 400	wg umowy outsourcingowej, z uwzględnieniem wzrostu wynikającego ze zmiany najniższego wynagrodzenia.
3.8.	pozostałe usługi obce	7 363 760	8 520 720	1 156 960	na podstawie kosztów za 11 miesięcy 2022 r. i planowanego zapotrzebowania na 2023 r., w zakresie ochrony obiektów wg szacowanej wartości umowy obowiązującej od maja 2023 r.
4.	Podatki i opłaty, z tego:	1 522 250	1 675 080	152 830	
4.1.	podatek od nieruchomości	530 000	570 000	40 000	wg obowiązujących stawek podatku od nieruchomości w 2023 r.
4.2.	czynsze i opłaty dzierżawne	256 760	257 000	240	wg. obowiązujących umów i planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
4.3.	wpłaty na PFRON	671 640	789 480	117 840	na podstawie kosztów za 11 miesięcy 2022 r. i planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
4.4.	inne	63 850	58 600	-5 250	
5.	Wynagrodzenia	89 183 860	106 264 750	17 080 890	
5.1.	personel medyczny i niemedyczny - umowy o pracę	87 669 540	104 986 870	17 317 330	wg wynagrodzeń za okres VII - XI 2022 r, z uwzględnieniem realizacji podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych.
5.2.	personel medyczny - umowy cywilnoprawne	1 514 320	1 277 880	-236 440	wg planowanej realizacji świadczeń w ramach umów cywilnoprawnych oraz realizacji Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, z tego:	18 937 340	22 810 630	3 873 290	
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	16 255 000	19 911 060	3 656 060	pochodne kosztów wynagrodzeń
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0	0	
6.3.	odpis na ZFŚS	2 078 000	2 200 000	122 000	wg przepisów prawnych dot. podstawy naliczenia ZFŚS w 2023 roku
6.4.	koszty kursów, szkoleń	130 000	130 000	0	na podstawie planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
6.5.	pozostałe świadczenia	474 340	569 570	95 230	na podstawie kosztów za 11 miesięcy 2022 r. i planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	882 000	1 111 040	229 040	
7.1.	ubezpieczenia OC i majątkowe	830 000	1 043 640	213 640	szacunkowo wg polis ubezpieczeniowych
7.2.	koszty podróży służbowych	7 000	5 000	-2 000	na podstawie kosztów za 11 miesięcy 2022 r. i planowanego zapotrzebowania na 2023 r.
7.3.	pozostałe koszty	45 000	62 400	17 400	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	

1.2.1. Założenia do planu kosztów działalności operacyjnej na 2023 r.

- 1) Koszty działalności operacyjnej zostały zaplanowane na bazie sprawozdań finansowych za 11 miesięcy 2022 roku oraz oszacowanych potrzeb w 2023 r. Uwzględniają między innymi: szacowany wzrost poziomu inflacji w 2023 roku, koszty wynikające z planowanego wykonania usług określonych w umowach, obowiązujące regulacje prawne, stawki wynikające z obowiązujących umów/polis, szacunkowe zmiany cen wynikające z rozstrzyganych przetargów na materiały i usługi.
- 2) Założono w planie finansowym na 2023 rok realizację kosztów z zakresu działań naprawczych zawartych w Programie naprawczym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu (sporządzonym 13 września 2022 r.), w tym z tytułu: opłat za korzystanie z parkingów dla pacjentów i pracowników Szpitala, realizacji programu lekowego - leczenie pacjentów z chorobami siatkówki, działalności utworzonych poradni lekarskich z zakresu Podstawowej Opieki Zdrowotnej.
- 3) Koszty pracy zaplanowane na 2023 r. oszacowano na bazie przeciętnych wynagrodzeń od VII do XI 2022 r. z uwzględnieniem zmian wynikających z:
 - wzrostu wynagrodzeń od lipca 2023 r. wynikającego z Ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw. Do prognozy wzrostu wynagrodzeń od lipca 2023 r. przyjęto wynagrodzenie, tzw. kwotę bazową, tj. oszacowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2022 r w wysokości 6 450,00 zł.
 - przeprowadzanych w okresie listopad-grudzień 2022 roku konkursów ofert o udzielenie zamówienia na świadczenia zdrowotne przez lekarzy, pielęgniarki i pozostały personel medyczny.
 - przeprowadzanych szczepień przeciw COVID-19, w ramach realizacji Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19,
 - w myśl art. 99b ust. 1-3 ustawy o działalności leczniczej, zaplanowano dodatki w wysokości 30% stawki godzinowej dla członków zespołów ratownictwa medycznego pracujących na podstawie umowy o pracę lub na podstawie umowy cywilnoprawnej.

W tabeli poniżej zaprezentowano planowane na 2022 i 2023 rok koszty pracy w podziale na grupy zatrudnienia i rodzaj zawartej umowy.

Lp.	Grupa zawodowa	Prognoza 2022 r. (Plan finansowy na 2022 rok, sporządzony 30.12.2022 r.)		Plan finansowy na 2023 rok				
		Ogółem	w tym:	Ogółem	w tym:			
			z tytułu dodatku COVID		Wartość na podstawie okresu od VII do X 2022 r.	Wzrost wynagrodzenia od VII 2023	Dodatek kierownika specjalizacji	Działanie naprawcze - Poradnie Podstawowej Opieki Zdrowotnej
I	Wynagrodzenia, z tego:	89 183 860	1 272 420	106 264 750	99 662 190	6 332 620	24 000	245 940
1.	Umowy o pracę:	87 669 540	1 252 340	104 986 870	98 384 310	6 332 620	24 000	245 940
1.1.	Administracja	6 034 000	0,00	6 711 910	6 314 610	397 300	0	0
1.2.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	6 191 000	0,00	7 076 990	6 623 850	453 140	0	0
1.3.	Lekarze	7 317 000	136 440,00	8 386 660	8 129 330	233 330	24 000	0
1.4.	Personel medyczny inny z wyższym wykształceniem	5 481 000	3 400,00	6 734 920	6 309 830	425 090	0	0
1.5.	Pozostały personel średni medyczny	19 494 540	58 690,00	23 831 470	22 229 310	1 534 120	0	68 040
1.6.	Pielęgniarki i położne	41 715 000	1 053 810,00	50 603 400	47 240 180	3 185 320	0	177 900
1.7.	Niższy medyczny	1 437 000	0,00	1 641 520	1 537 200	104 320	0	0
2.	Umowy zlecenie:	1 514 320	20 080	1 277 880	1 277 880	0	0	0
2.1.	Lekarze	691 340	9 600	595 560	595 560	0	0	0
2.2.	Personel medyczny inny z wyższym wykształceniem	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Pozostały personel średni medyczny	276 780		230 520	230 520	0	0	0
2.4.	Pielęgniarki i położne	546 200	10 480	451 800	451 800	0	0	0

Lp.	Grupa zawodowa	Prognoza 2022 r. (Plan finansowy na 2022 rok, sporządzony 31.12.2022 r.)		Plan finansowy na 2023 rok				
		Ogółem	w tym:	Ogółem	w tym:			
			z tytułu dodatku COVID		Wartość na podstawie okresu od VII do X 2022 r.	Konkursy ofert	Dodatek kierownika specjalizacji	Działanie naprawcze - Poradnie Podstawowej Opieki Zdrowotnej
1.	Umowy cywilnoprawne (tzw. Kontrakty):	63 047 010	1 664 500	66 339 440	61 451 200	4 100 000	137 240	651 000
1.1.	Lekarze	52 474 810	1 633 810	55 090 880	50 889 690	3 412 950	137 240	651 000
1.2.	Pielęgniarki i położne	4 625 420	24 390	4 968 840	4 616 030	352 810	0	0
1.3.	Pozostały personel medyczny	5 946 780	6 300	6 279 720	5 945 480	334 240	0	0

1.3. Wynik ze sprzedaży

Stratę na sprzedaży w 2023 r. zaplanowano na poziomie

-38 447 110,00 zł

Na dzień sporządzenia planu finansowego na 2023 r. nie ma możliwości oszacowania wyniku ze sprzedaży na lepszym poziomie. Szpital realnie zwiększył koszty z działalności operacyjnej wynikające m.in. ze wzrostu cen za dostawy materiałów i usług w gospodarce narodowej, zmian przepisów prawnych i innych ww. istotnych czynników wpływających na poziom kosztów. Natomiast Narodowy Fundusz Zdrowia nie przewidział tych zmian w adekwatnym stopniu ustalając finansowanie na 2023 r. Dodatkowym obciążeniem dla wyniku ze sprzedaży Szpitala są skutki niewystarczającego wzrostu finansowania na przestrzeni ostatnich lat oraz nie współmierny wzrost finansowania związany z koniecznością wprowadzenia podwyżek wynagrodzeń personelu wynikającego z Ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. W związku z powyższym Szpital nie ma możliwości osiągnięcia lepszego wyniku ze sprzedaży, ponieważ głównym finansującym usługi medyczne jest właśnie Narodowy Fundusz Zdrowia. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia stanowią ponad 92,5% przychodów ogółem Szpitala.

2. Pozostała działalność operacyjna

2.1. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne na 2023 r. oszacowano na poziomie:

5 180 110,00 zł

Do pozostałych przychodów operacyjnych zostały zaliczone:

- a) Darowizny pieniężne i materialne: 1 971 190,00 zł
 - równoległe do amortyzacji odpisy od środków trwałych sfinansowanych z darowizn - 1 971 190,00 zł
 - od osób fizycznych i prawnych:
- b) Dotacje otrzymane: 2 858 920,00 zł
 - odpisy od środków trwałych sfinansowanych z dotacji od organu założycielskiego i ze środków UE: 2 858 920,00 zł
- c) Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania: 150 000,00 zł
- d) Inne przychody, do których zalicza się przychody z tytułu: odzysku z likwidacji środków trwałych, ustania przyczyny dokonania odpisu aktualizującego należności, zwrotu kosztów postępowania sądowego, egzekucyjnego, prowizji należnych płatnikowi składek, nawiązek z wyroków sądowych, rozliczeń z tytułu pobranej odzieży, zwrotu kosztów szkoleń przez pracownika, nadpłat, różnic w zapłacie: 200 000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne skalkulowano na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2022 roku i planowanego wykonania w 2023 roku.

2.2. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne na 2023 r. oszacowano na poziomie:

360 000,00 zł

Na pozostałe koszty operacyjne zaplanowane na 2023 r. składają się:

- a) Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania: 190 000,00 zł
- b) Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego: 120 000,00 zł
- c) Inne koszty: 50 000,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne skalkulowano na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2022 roku i planowanego wykonania w 2023 roku.

2.3. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej

Zysk z pozostałej działalności operacyjnej w 2023 r. zaplanowano na poziomie: 4 820 110,00 zł

3. Działalność finansowa**3.1. Przychody finansowe**

Przychody finansowe na 2023 r. oszacowano na poziomie: 15 000,00 zł

Do przychodów finansowych zostały zaliczone:

a) odsetki od należności od odbiorców: 5 000,00 zł

b) inne przychody finansowe: 10 000,00 zł

Przychody finansowe skalkulowano na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2022 roku i planowanego wykonania w 2023 roku.

3.2. Koszty finansowe

Koszty finansowe na 2023 r. oszacowano na poziomie: 1 333 000,00 zł

Do kosztów finansowych zostały zaliczone:

a) odsetki od kredytów 550 000,00 zł

b) odsetki od zobowiązań wobec dostawców 500 000,00 zł

c) pozostałe (leasingi - wg planu spłaty kosztów finansowych od umów leasingowych): 283 000,00 zł

Koszty finansowe skalkulowano na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2022 roku i planowanego wykonania w 2023 roku, np. odsetki od rat leasingowych.

3.3. Wynik działalności finansowej

Stratę z działalności finansowej w 2023 r. zaplanowano na poziomie: -1 318 000,00 zł

4. Wynik finansowy brutto

Wyszczególnienie	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy na 2023 rok
		10.01.2023 r.
Wynik na sprzedaży	-27 615 050	-38 447 110
Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	5 015 530	4 820 110
Wynik na działalności finansowej	-1 275 480	-1 318 000
Wynik finansowy brutto	-23 875 000	-34 945 000

Stratę brutto Szpitala na koniec 2023 r. zaplanowano na poziomie: -34 945 000,00 zł

W nawiązaniu do art. 59.2. ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej, „podmiot tworzący może pokryć stratę netto za rok obrotowy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w kwocie, jaka nie może zostać pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”.

Szacowana suma straty netto i amortyzacji Szpitala na koniec 2023 r.: -25 897 030,00 zł

5. Porównanie szacowanych wyników finansowych brutto wg. sprawozdawczości

W Raporcie z sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu za 2021 rok (sporządzonym 10.05.2022 r.) i w Programie naprawczym Szpitala (sporządzonym 13.09.2022 r.) wynik finansowy brutto na 2023 rok został oszacowany na poziomie (-)15 451 000,00 zł.

W poniższej tabeli zestawiono wynik finansowy uwzględniony w cytowanym raporcie, programie naprawczym i wynikający z planu finansowego na 2022 r.:

Data sporządzenia	Wyszczególnienie	Wynik finansowy brutto	Podstawowa działalność operacyjna	Pozostała działalność operacyjna	Działalność finansowa
10.05.2022 r.	Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej				
	a) prognoza 2022 na podstawie planu finansowego na 2022 r. (sporządzonego 21.03.2022 r.)	-15 664 040	-19 204 970	4 426 490	-885 560
	b) prognoza 2023 na podstawie planu finansowego na 2022 r. (sporządzonego 21.03.2022 r.)	-15 451 000	-18 946 000	4 270 000	-775 000
13.09.2022 r.	Program naprawczy				
	a) prognoza 2022 na podstawie planu finansowego na 2022 r. (sporządzonego 09.09.2022 r.)	-15 664 040	-19 255 800	4 746 770	-1 155 010
	b) prognoza 2023 na podstawie planu finansowego na 2022 r. (sporządzonego 09.09.2022 r.)	-15 451 000	-19 106 000	4 710 000	-1 055 000

Data sporządzenia	Wyszczególnienie	Wynik finansowy brutto	Podstawowa działalność operacyjna	Pozostała działalność operacyjna	Działalność finansowa
10.01.2023 r.	Plan finansowy na 2023 r.				
	a) prognoza wykonania 2022 r.	-23 875 000	-27 615 050	5 015 530	-1 275 480
	b) plan finansowy na 2023 r.	-34 945 000	-38 447 110	4 820 110	-1 318 000

W planie finansowym na 2023 r. (sporządzonym 10.01.2023 r.) wynik finansowy brutto został oszacowany w wysokości (-)34 945 000,00 zł. Natomiast na koniec 2022 r. (na podstawie prognozy przychodów i kosztów) wynik finansowy brutto ukształtować powinien się na poziomie (-)23 875 000,00 zł.

Oszacowany wynik finansowy brutto przyjęty w planie finansowym na 2023 r. na poziomie (-)34 945 000,00 zł znacznie odbiega od wyniku finansowego brutto oszacowanego w Raporcie z sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu za 2021 rok (sporządzonym 10.05.2022 r.) i w Programie naprawczym Szpitala (sporządzonym 13.09.2022 r.). Jest skutkiem tego, że Szpital nie ma możliwości pozyskać na tyle wysokich przychodów, które pozwoliłyby pokryć rosnące koszty działalności podstawowej związanej z wykonywanym zakresem świadczeń medycznych. Jedynie zmiany systemowe i wzrost nakładów na służbę zdrowia może bezpośrednio wpłynąć na zmianę obecnej sytuacji finansowej Szpitala. Koszty działalności podstawowej ponoszone przez Szpital, mają największy wpływ na kształtowanie się wyniku finansowego, tym samym są niezbędne w celu zabezpieczenia płynności działalności oraz dostępu pacjentów do świadczeń medycznych związanych z ratowaniem życia, poprawą zdrowia i profilaktyką.

6. Należności, zapasy, i środki pieniężne

Stan należności krótkoterminowych ogółem oszacowany na 31.12.2023 r., w tym m.in.: 20 000 000,00 zł
Narodowy Fundusz Zdrowia: 16 270 000,00 zł

Podział na poszczególne grupy należności krótkoterminowych dot. planu na 2023 r. jest szacunkowy (podział na bazie wykonania 2022 r., przy uwzględnieniu zmian, które mogą mieć miejsce w 2023 r.) i przedstawiony w Załączniku 1 – I. Należności, zapasy i środki pieniężne.

Stan innych należności krótkoterminowych ogółem oszacowany na 31.12.2023 r.: 1 800 000,00 zł

Do innych należności zostały zaliczone: rozrachunki z pracownikami tj. nierozliczone zaliczki na zakupy oraz zakupione znaczki opłat sądowych, pozostałe rozrachunki np. wadła przetargowe z tytułu opłat od czynności komorniczych, refundacje wynagrodzenia rezydentów i stażystów, refundację kart płatniczych, należność z tytułu nierozliczonej dotacji z Unii Europejskiej, rozliczenia potrąceń z tytułu pożyczek mieszkaniowych, rozrachunki z tyt. Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, rozrachunki z tytułu pożyczek z Funduszu Świadczeń Socjalnych pomniejszone o rozliczone potrącenia z tytułu pożyczek mieszkaniowych.

W poniższej tabeli przedstawiono stan należności według planu finansowego na początek i koniec 2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek 2023 r.	Stan na koniec 2023 r.	Odchylenia planowanego stanu na koniec do stanu na początek r.	
			wartość	%
Należności ogółem, w tym:	19 930 000,00	20 000 000,00	70 000,00	0,4
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,0
Należności krótkoterminowe	19 930 000,00	20 000 000,00	70 000,00	0,4

Stan zapasów oszacowany na 31.12.2023 r.: 4 000 000,00 zł

Stan środków pieniężnych oszacowany na 31.12.2023 r.: 1 000 000,00 zł

W poniższej tabeli przedstawiono stan środków pieniężnych według planu finansowego na początek i koniec 2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek 2023 r.	Stan na koniec 2023 r.	Odchylenia planowanego stanu na koniec do stanu na początek r.	
			wartość	%
Środki pieniężne	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,0

7. Zobowiązania

Stan zobowiązań i rezerw na zobowiązania ogółem oszacowany na 31.12.2023 r., w tym: 132 988 570,00 zł

a) Rezerwy na zobowiązania: 8 000 000,00 zł

b) Zobowiązania długoterminowe, w tym: 1 593 000,00 zł

- kredyt inwestycyjny 151 000,00 zł

- leasing, dotyczący sprzętu medycznego (rezonansu magnetycznego i specjalistycznych środków transportu sanitarnego): 1 442 000,00 zł

- c) Zobowiązania krótkoterminowe (podział na poszczególne grupy zobowiązań krótkoterminowych w planie jest szacunkowy (podział na bazie wykonania 2022 r., przy uwzględnieniu zmian, które mogą mieć miejsce w 2023 r.) i pokazany w Załączniku 1 – II. Zobowiązania): 101 395 570,00 zł
- d) Rozliczenia międzyokresowe (środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, między innymi dotacje z funduszy Unii Europejskiej i powiatu inowrocławskiego). Kwoty te zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł): 22 000 000,00 zł

W poniższej tabeli przedstawiono stan zobowiązań według planu finansowego na początek i koniec 2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek 2023 r.	Stan na koniec 2023 r.	Odchylenia planowanego stanu na koniec do stanu na początek r.	
			wartość	%
Zobowiązania ogółem, w tym:	71 885 110,00	102 988 570,00	31 103 460,00	43,3
Zobowiązania długoterminowe	4 198 000,00	1 593 000,00	-2 605 000,00	-62,1
Zobowiązania krótkoterminowe	67 687 110,00	101 395 570,00	33 708 460,00	49,8

8. Dane bilansowe

8.1. Aktywa trwałe

- Stan aktywów trwałych oszacowany na 31.12.2023 r., w tym: 46 254 000,00 zł
- a) Wartości niematerialne i prawne: 300 000,00 zł
- b) Rzeczowe aktywa trwałe: 45 454 000,00 zł
- c) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 500 000,00 zł

Wartość rzeczowych aktywów trwałych uwzględnia planowane zakupy inwestycyjne. W przypadku pojawienia się pilnych potrzeb dokonane zostaną odpowiednie zmiany w planie finansowym w zakresie aktywów.

8.2. Kapitał własny

- Stan funduszu własnego oszacowany na 31.12.2023 r., na który ma wpływ: -61 734 570,00 zł
- a) Kapitał podstawowy: 39 136 200,00 zł
- b) Strata z lat ubiegłych: -65 870 770,00 zł
- c) Strata netto: -35 000 000,00 zł

9. Zakupy środków trwałych

Plan inwestycyjny na 2023 r. Szpitala w Inowrocławiu w zakresie zakupu środków trwałych wynika z rzeczywistego stanu technicznego środków trwałych i najpilniejszych potrzeb zapewniających prawidłowe prowadzenie działalności Szpitala, a także z wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń.

W planie inwestycyjnym na 2023 r. zostały wskazane najpilniejsze potrzeby Szpitala, lecz ich realizacja zależna będzie od dostępnych środków finansowych.

Realizacja planu inwestycyjnego w dużej mierze zależna jest od możliwości pozyskania zewnętrznych środków pieniężnych. Szpital liczy na wsparcie od organu założycielskiego, ościennych gmin i innych inwestorów z zewnątrz.

- Najpilniejsze potrzeby inwestycyjne na 2023 r. oszacowano na łączną kwotę: 4 776 286,00 zł
- w tym:
- a) środki własne: 3 018 360,00 zł
- c) dotacje z funduszy UE: 104 050,00 zł
- d) środki z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 1 653 876,00 zł

Szczegółowy wykaz planowanych zakupów środków trwałych w Załączniku 1 - Plan inwestycyjny na 2023 r.

Realizacja planowanych w 2023 r. środków trwałych ma na celu zakup nowego lub wymianę wyeksploatowanego sprzętu i aparatury medycznej, która powinna przyczynić się do utrzymania obowiązującego standardu w zakresie wyposażenia komórek organizacyjnych Szpitala w Inowrocławiu w sprzęt medyczny i aparaturę medyczną oraz zapewnić bezpieczeństwo udzielanych świadczeń medycznych.

10. Zatrudnienie

Umowy o pracę

(etaty)

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie:	
		za 2022 r.	Plan na 2023 r.
Ogółem		1 102,8	1 110,0
I.	Personel działalności podstawowej, w tym:	883,8	890,0
1.	Lekarze medycyny	57,1	59,0
2.	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	58,2	59,0
3.	Pielęgniarki i położne	447,8	450,0
4.	Pozostały personel średni medyczny	291,2	292,0
5.	Niższy medyczny	29,5	30,0
II	Personel gospodarczy	125,3	126,0
III.	Administracja	93,7	94,0

Przeciętne zatrudnienie w Szpitalu na umowach o pracę w 2023 roku może ukształtować się na poziomie 1 110,0 etatów przeliczeniowych.

Umowy cywilnoprawne

(etaty)

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie:	
		za 2022 r.	Plan 2023 r.
I	Personel działalności podstawowej, w tym:	246,7	253,0
1.	Lekarze medycyny	130,4	132,0
2.	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	7,5	8,0
3.	Pielęgniarki i położne	57,1	60,0
4.	Pozostały personel średni medyczny	51,7	53,0

Na podstawie art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, Szpital udziela zamówienia na świadczenia w określonym zakresie usług zdrowotnych podmiotowi wykonującemu działalność leczniczą w ramach umów cywilnoprawnych na:

- świadczenia zdrowotne udzielane przez lekarzy, pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, innych oddziałach Szpitala, poradniach specjalistycznych, w tym w Poradni Medycyny Pracy oraz w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego,
- świadczenia w zakresie wykonywania specjalistycznych badań lekarskich z zakresu diagnostyki obrazowej oraz endoskopii gastroenterologicznej,
- świadczenia zdrowotne udzielane przez diagnostów laboratoryjnych w pracowniach,
- świadczenia zdrowotne z zakresu patomorfologii w Zakładzie Anatomii Patologicznej,
- świadczenia zdrowotne udzielane przez techników fizjoterapii w Pracowni Rehabilitacji.

Planowane zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych może ukształtować się na poziomie 253 etaty, które wynikają z przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy.

Ponadto w 2022 r. niezbędne jest zawarcie około 130 umów cywilnoprawnych z personelem medycznym na wykonywanie kontraktów zadaniowych, m.in. procedur medycznych, porad specjalistycznych, badań diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu USG, tomografii komputerowej, mammografii, echokardiografii, hemodynamiki/angiografii, elektrofizjologii/elektrodiagnostyki EKG i EEG, endoskopii.

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

dr n. med. Eligiusz Patałas

Inowrocław, dnia 10.01.2023 r.

PLAN FINANSOWY NA 2023 R.

PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2022 r.	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy
				na 2023 rok 10.01.2023 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (1+2+3+4)	198 595 895,62	218 384 950,00	242 135 280
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	198 556 505,25	219 384 950,00	243 135 280
1.1	usługi działalności medycznej, w tym:	194 926 206,48	215 420 860,00	238 684 390
1.1.1.	NFZ	187 269 851,68	206 938 920,00	229 358 520
1.1.1.1.	świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach	172 386 889,78	192 022 600,00	228 958 380
1.1.1.2.	realizacja postanowień dotyczących podwyżek	15 005 874,38	15 039 230,00	400 140
1.1.1.3.	korekty z lat ubiegłych	-122 912,48	-122 910,00	0
1.1.1.4.	przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej			
1.1.1.5.	pozostałe (jakie?)			
1.1.2.	Ministerstwo Zdrowia			
1.1.3.	z tyt. zatrudnienia rezydentów	3 601 073,92	3 980 000,00	4 166 070
1.1.4.	z tyt. prowadzenia staży podyplomowych	329 229,70	433 000,00	941 400
1.1.5.	osoby fizyczne	1 292 154,14	1 405 970,00	1 454 640
1.1.6.	pracodawcy	2 433 897,04	2 662 970,00	2 763 760
1.1.7.	pozostałe			
1.2.	usługi niemedyce, w tym:	3 630 298,77	3 964 090,00	4 450 890
1.2.1.	wynajem pomieszczeń i dzierżawa powierzchni	1 557 610,61	1 698 430,00	2 002 450
1.2.2.	usługi pralnicze	925 847,60	1 015 820,00	1 162 800
1.2.3.	sterylizacja sprzętu medycznego i kosmetycznego	42 197,80	45 900,00	49 200
1.2.4.	usługi gospodarowania odpadami	195 375,00	211 700,00	217 920
1.2.5.	przechowywanie zwłok	89 272,47	95 330,00	80 040
1.2.6.	pozostałe (usł.transportowe, kserograficzne)	819 995,29	896 910,00	938 480
2.	Zmiana stanu produktów	39 390,37	-1 000 000,00	-1 000 000
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
II	Koszty działalności operacyjnej (1...8)	222 286 914,54	246 000 000,00	280 582 390
1.	Amortyzacja	8 727 257,82	9 599 240,00	9 102 970
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego	40 498 267,80	45 290 030,00	52 270 840
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	10 550 346,03	11 243 170,00	13 015 760
2.2.	materiały opatrunkowe	721 139,66	806 140,00	927 280
2.3.	energia cieplna	285 739,00	345 000,00	640 590
2.4.	energia elektryczna	4 229 767,43	4 950 000,00	3 823 680
2.5.	gaz	1 251 463,81	1 455 000,00	2 898 720
2.6.	woda i ścieki	789 160,68	870 000,00	1 011 640
2.7.	zagospodarowanie odpadów	765 619,40	866 620,00	1 511 900
2.8.	inne	21 905 031,79	24 754 100,00	28 441 270
3.	Usługi obce, z tego:	73 015 586,92	80 585 280,00	87 347 080
3.1.	transportowe	32 360,23	39 840,00	44 400
3.2.	remontowo-konserwacyjne	246 193,80	280 000,00	344 640
3.3.	wyżywienie chorych	2 543 644,16	2 844 540,00	3 476 000
3.4.	pocztowo-komunikacyjne	207 824,44	251 170,00	308 520
3.5.	medyczne obce, w tym:	57 302 398,25	63 047 010,00	66 339 440
3.5.1.	kontrakty i konsultacje lekarskie	47 659 257,33	52 474 810,00	55 090 880
3.5.2.	kontrakty pielęgniarstwa	4 188 041,58	4 625 420,00	4 968 840
3.5.3.	pozostałe kontrakty	5 455 099,34	5 946 780,00	6 279 720
3.5.4.	pozostałe		0,00	0
3.6.	czynsz oraz usługi związane z najmem		0,00	0
3.7.	koszty utrzymania czystości	6 194 372,10	6 758 960,00	8 313 360
3.8.	pozostałe usługi obce	6 488 793,94	7 363 760,00	8 520 720
4.	Podatki i opłaty, z tego:	1 317 651,56	1 522 250,00	1 675 080
4.1.	podatek od nieruchomości	480 665,00	530 000,00	570 000
4.2.	czynsze i opłaty dzierżawne	195 441,36	256 760,00	257 000
4.3.	wpłaty na PFRON	589 206,00	671 640,00	789 480
4.4.	inne	52 339,20	63 850,00	58 600
5.	Wynagrodzenia, z tego:	80 708 207,66	89 183 860,00	106 264 750
5.1.	administracja	5 507 121,28	6 034 000,00	6 711 910
5.2.	pracownicy gospodarczy i obsługi	5 602 477,82	6 191 000,00	7 076 990
5.3.	personel medyczny - umowy o pracę, w tym:	68 254 299,94	75 444 540,00	91 197 970
5.3.1.	lekarze	6 608 428,22	7 317 000,00	8 386 660

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu

PLAN FINANSOWY NA 2023 R.

PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2022 r.	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy na 2023 rok
				10.01.2023 r.
5.3.2.	personel medyczny inny z wyższym wykształceniem	4 951 179,82	5 481 000,00	6 734 920
5.3.3.	pozostały personel średni medyczny	17 595 432,30	19 494 540,00	23 831 470
5.3.4.	pielęgniarki i położne	37 787 777,54	41 715 000,00	50 603 400
5.3.5.	niższy medyczny	1 311 482,06	1 437 000,00	1 641 520
5.4.	personel medyczny-umowy cywilnoprawne, w tym:	1 344 308,62	1 514 320,00	1 277 880
5.4.1.	lekarze	601 337,81	691 340,00	595 560
5.4.2.	personel medyczny inny z wyższym wykształceniem		0,00	0
5.4.3.	pielęgniarki i położne	491 194,70	546 200,00	451 800
5.4.4.	pozostały personel średni medyczny	251 776,11	276 780,00	230 520
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, z tego:	17 170 677,21	18 937 340,00	22 810 630
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	14 747 721,77	16 255 000,00	19 911 060
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0,00	0,00	0
6.3.	odpis na ZFŚS	1 901 218,00	2 078 000,00	2 200 000
6.4.	koszty kursów, szkoleń	116 697,09	130 000,00	130 000
6.5.	pozostałe świadczenia	405 040,35	474 340,00	569 570
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	849 265,57	882 000,00	1 111 040
7.1.	ubezpieczenia OC i majątkowe	826 679,28	830 000,00	1 043 640
7.2.	koszty podróży służbowych	2 922,35	7 000,00	5 000
7.3.	pozostałe koszty	19 663,94	45 000,00	62 400
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)	-23 691 018,92	-27 615 050,00	-38 447 110
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	4 847 697,00	5 345 530,00	5 180 110
1.	Darowizny i zapisy otrzymane	1 387 798,84	1 570 300,00	1 971 190
2.	Dotacje otrzymane	2 595 162,27	2 858 030,00	2 858 920
3.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	115 228,39	137 700,00	150 000
4.	Świadczenia ponadlimitowe uznane przez NFZ		0,00	0
5.	Inne przychody	749 507,50	779 500,00	200 000
V.	Pozostałe koszty operacyjne (1+2+3+4+5)	106 320,69	330 000,00	360 000
1.	Darowizny i zapisy przekazane		0,00	0
2.	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	29 109,37	150 000,00	190 000
3.	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	67 512,46	130 000,00	120 000
4.	Odpis aktualizacyjny należności z NFZ, za świadczenia ponad limit		0,00	0
5.	Inne koszty	9 698,86	50 000,00	50 000
VI.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (IV-V)	4 741 376,31	5 015 530,00	4 820 110
VII.	Wynik operacyjny (III+IV-V)	-18 949 642,61	-22 599 520,00	-33 627 000
VIII.	Przychody finansowe (1+2+3+4)	10 763,55	15 000,00	15 000
1.	Odsetki uzyskane z lokat			
2.	Odsetki od należności od odbiorców	4 183,31	6 000,00	5 000
3.	Inne przychody finansowe	6 580,24	9 000,00	10 000
IX.	Koszty finansowe (1+2+3+4)	1 046 778,62	1 290 480,00	1 333 000
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek			
2.	Odsetki od kredytów	310 306,63	360 000,00	550 000
3.	Odsetki od zobowiązań wobec dostawców	338 472,45	500 000,00	500 000
3.1.	w tym: zapłacone	287 146,21		
4.	Pozostałe (leasingi)	397 999,54	430 480,00	283 000
X.	Wynik na działalności finansowej (VIII-IX)	-1 036 015,07	-1 275 480,00	-1 318 000
XI.	Zysk (strata) brutto (VII+VIII-IX)	-19 985 657,68	-23 875 000,00	-34 945 000
XII.	Podatek dochodowy	50 116,00	55 000,00	55 000
XIII.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XIV.	Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-20 035 773,68	-23 930 000,00	-35 000 000
XV.	Zysk (strata) netto + amortyzacja (XIV+II.1)	-11 308 515,86	-14 330 760,00	-25 897 030
XVI.	Przychody łącznie (I+IV+VIII)	203 454 356,17	223 745 480,00	247 330 390
XVII.	Koszty łącznie (II+V+IX)	223 440 013,85	247 620 480,00	282 275 390

10.01.2023 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brzek
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patales
(DYREKTOR)

PLAN FINANSOWY NA 2023 R.

I. NALEŻNOŚCI, ZAPASY I ŚRODKI PIENIĘŻNE

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2022 r.	wykonanie 2022 r. (prognoza)	stan na początek roku - 01.01.2023 r.	Plan finansowy na 2023 rok 10.01.2023 r.
I.	Należności ogółem (1+2)	18 997 386,73	19 930 000,00	19 930 000,00	20 000 000
1.	Należności długoterminowe, z tego		0,00	0,00	0
1.1.	wymagalne				
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	18 997 386,73	19 930 000,00	19 930 000,00	20 000 000
2.1.	należności z tytułu dostaw i usług, w tym	17 150 187,02	17 920 000,00		18 170 000
2.1.1.	NFZ, z tego:	15 403 830,43	16 000 000,00		16 270 000
2.1.1.1.	wymagalne	29 078,23			
2.1.2.	z tyt. pozostałych dostaw i usług, z tego:	1 366 531,77	1 500 000,00		1 500 000
2.1.2.1.	wymagalne	103 917,24			
2.1.3.	należności z zakładów opieki zdrowotnej, z tego:	288 407,30	300 000,00		300 000
2.1.3.1.	wymagalne	76 894,76			
2.1.4.	należności od osób fizycznych, z tego:	91 417,52	120 000,00		100 000
2.1.4.1.	wymagalne	65 325,94			
2.2.	z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń, w tym:	22 138,51	30 000,00		30 000
2.2.1.	wymagalne				
2.3.	inne należności, w tym:	1 778 210,88	1 980 000,00		1 800 000
2.3.1.	wymagalne	1 500,00			
2.4.	dochodzone na drodze sądowej	46 850,32			
II.	Należności wymagalne ogółem	276 716,17			
III.	Zapasy	3 312 849,15	4 300 000,00	4 300 000,00	4 000 000
1.	materiały	3 291 456,94			
2.	półprodukty i produkt w toku	0,00			
3.	produkty gotowe	0,00			
4.	towary	0,00			
5.	zaliczki na towary i usługi	21 392,21			
IV.	Stan środków pieniężnych (1+2)	935 388,12	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000
1.	środki pieniężne w kasie	13 127,51			
2.	środki na rachunkach bankowych	922 260,61			

10.01.2023 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
[Podpis]
mgr inż. Joanna Brzek
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błazka
w Inowrocławiu
[Podpis]
dr n. med. Elżbieta Patalska
(DYREKTOR)

PLAN FINANSOWY NA 2023 R.

II. ZOBOWIĄZANIA

Lp	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2022 r.	wykonanie 2022 r. (prognoza)	stan na początek roku - 01.01.2023 r.	Plan finansowy na 2023 rok 10.01.2023
I.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem (1+2+3+4)	95 748 684,56	103 718 340,00	103 718 340,00	132 988 570
1.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	8 917 974,00	8 918 000,00	8 918 000,00	8 000 000
1.1.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 917 974,00	8 918 000,00		8 000 000
1.2.	pozostałe rezerwy				
2.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	2 545 373,12	4 198 000,00	4 198 000,00	1 593 000
2.1.	kredyty, z tego	750 980,40	751 000,00		151 000
2.1.1.	wymagalne				
2.2.	pożyczki, z tego:				
2.2.1.	wymagalne				
2.3.	leasing	1 794 392,72	3 447 000,00		1 442 000
2.4.	Inne zobowiązania długoterminowe, z tego:				
2.4.1.	wymagalne				
3.	Zobowiązania krótkoterminowe, z w tym:	63 870 881,08	67 687 110,00	67 687 110,00	101 395 570
3.1.	kredyty, z tego:	6 284 680,95	9 000 000,00		9 000 000
3.1.1.	wymagalne				
3.2.	pożyczki, z tego:				
3.2.1.	wymagalne				
3.3.	leasing	1 801 643,16	2 000 000,00		2 000 000
3.4.	z tytułu dostaw i usług, w tym:	39 475 865,84	34 937 110,00		67 145 570
3.4.1.	z tytułu leków i materiałów medycznych, z tego:	12 493 316,98	13 000 000,00		30 000 000
3.4.1.1.	wymagalne	7 270 159,90			
3.4.2.	z tytułu zakupu sprzętu medycznego, z tego:	1 888 996,90	3 000 000,00		
3.4.2.1.	wymagalne	1 199 230,88			
3.4.3.	z tytułu pozostałych dostaw i usług, z tego:	25 093 551,96	18 937 110,00		37 145 570
3.4.3.1.	wymagalne	8 480 990,13			
3.5.	zaliczki otrzymane na dostawę, z tego				
3.5.1.	wymagalne				
3.6.	zobowiązania wekslowe, z tego:				
3.6.1.	wymagalne				
3.7.	z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, w tym:	7 347 778,80	9 450 000,00		9 950 000
3.7.1.	ZUS, z tego:	6 000 447,30	7 000 000,00		7 300 000
3.7.1.1.	wymagalne				
3.7.2.	Urząd Skarbowy, z tego:	1 291 069,00	2 300 000,00		2 500 000
3.7.2.1.	wymagalne	0,00			
3.7.3.	inne, z tego:	56 262,50	150 000,00		150 000
3.7.3.1.	wymagalne				
3.8.	z tytułu wynagrodzeń, z tego:	5 799 436,17	7 000 000,00		7 500 000
3.8.1.	wymagalne				
3.9.	inne zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	1 515 971,90	3 000 000,00		3 500 000
3.9.1.	wymagalne	91 327,43			
3.10.	fundusze specjalne, z tego:	1 645 504,26	2 300 000,00		2 300 000
3.10.1.	wymagalne				
4.	Rozliczenia międzyokresowe	20 414 456,36	22 915 230,00	22 915 230,00	22 000 000
II.	Zobowiązania wymagalne ogółem (z odsetkami)	17 041 708,34			
III.	Zobowiązania ogółem (2+3)	66 416 254,20	71 885 110,00	71 885 110,00	102 988 570

10.01.2023 r.

Zastępca Dyrektora
os. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
[Podpis]
Joanna Brzek
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
[Podpis]
dr n. med. Eligiusz Patales
(DYREKTOR)

PLAN FINANSOWY NA 2023 R.

III. INNE ŚRODKI

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2022 r.	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy na 2023 rok
				10.01.2023 r.
I.	Środki otrzymane	5 070 642,71	7 800 660,00	1 757 926,00
1.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, środki z UE	5 033 692,71	7 763 710,00	1 757 926,00
2.	Środki na wydatki majątkowe	35 000,00	35 000,00	0,00
3.	Pozostałe środki	1 950,00	1 950,00	0,00
II.	Środki przyznane innym podmiotom		0,00	0,00

10.01.2023 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brzęk

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr Ludwika Błazka
w Inowrocławiu

dr n. med. Eligiusz Patales

(DYREKTOR)

PLAN FINANSOWY NA 2023 R.

IV. BILANS

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2022 r.	wykonanie 2022 r. (prognoza)	Plan finansowy na 2023 rok 10.01.2023 r.
	Aktywa			
	Liczba dni w okresie	334	365	365
A.	Aktywa trwałe	49 662 715,83	51 753 950,00	46 254 000
I.	Wartości niematerialne i prawne	267 446,37	300 000,00	300 000
1	koszty zakończonych prac rozwojowych			
	inne wartości niematerialne i prawne	267 446,37	300 000,00	300 000
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	49 251 572,89	50 953 950,00	45 454 000
1	Środki trwałe	49 221 621,89	50 923 950,00	45 454 000
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 213 947,31	3 213 950,00	3 214 000
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 315 220,94	28 510 000,00	27 800 000
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 874 072,43	3 800 000,00	3 290 000
d)	środki transportu	3 490 580,07	3 400 000,00	2 300 000
e)	inne środki trwałe	12 327 801,14	12 000 000,00	8 850 000
2	Środki trwałe w budowie	29 951,00	30 000,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe			
a)	w jednostkach powiązanych			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	143 696,57	500 000,00	500 000
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	143 696,57	500 000,00	500 000

	PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-22 840 344,73	-26 734 390,00	-61 734 570
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	39 136 198,70	39 136 380,00	39 136 200
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy			
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-41 940 769,75	-41 940 770,00	-65 870 770
VIII.	Zysk (strata) netto	-20 035 773,68	-23 930 000,00	-35 000 000
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			

10.01.2023 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brzeź
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patales
(DYREKTOR)

PLAN INWESTYCYJNY NA 2023 ROK

Lp	Nazwa zadania	Opis inwestycji i uzasadnienie realizacji zadania	PLAN INWESTYCYJNY				UWAGI**
			Całkowity koszt inwestycji	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA			
				środki własne	środki z budżetu Powiatu	środki zewnętrzne	
1.	Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap	Projekt będzie realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 i dotyczy zakupu sprzętu komputerowego i oprogramowania w zakresie elektronicznego obiegu dokumentacji medycznej.	122 410,00	18 360,00		104 050,00	
2.	Środki trwale i wartości niematerialne i prawne w ramach zakupów w trybie interwencyjnym	Zakupy wynikające z bieżącego użytkowania sprzętu i pomieszczeń oraz dostosowania do obowiązujących przepisów prawnych, których skutkiem jest konieczność modernizacji lub zakupu nowego sprzętu i wyposażenia oraz adaptacji pomieszczeń w trybie natychmiastowym.	3 000 000,00	3 000 000,00			
3.	Utworzenie poradni lekarskich z zakresu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w budynku należącym do zespołu obiektów Szpitala w Inowrocławiu	Modernizacja i dostosowanie pomieszczeń w zespole obiektów Szpitala na potrzeby poradni lekarskich z zakresu Podstawowej Opieki Zdrowotnej. Realizacja działania naprawczego zawartego w programie naprawczym Szpitala.	1 653 876,00			1 653 876,00	
Ogółem			4 776 286,00	3 018 360,00	0,00	1 757 926,00	

10.01.2023 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brzek
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patalas
(DYREKTOR)